

PROTOKOL

o výsledku kontroly účtovných dokladov Obecného úradu v Richvalde.

Dňa 28.8.2013 od 7.30 – do 11.00 hod

Dňa 19.9.2013 od 9.30 - do 13.00 hod

Dňa 15.10.2013 od 8.00 - do 12.30 hod

Kontrolu účtovných dokladov a uznesení vykonala kontrolórka obce Elena Gregová.

Predmet kontroly:

- čerpanie rozpočtu
- účtovne doklady za III. štvrťrok 2013
- pokladničná kniha
- mzdy, poplatky, dane

Hlavná kontrolórka prekontrolovala všetky bankové účty obce Richvald.

- PRIMA Bardejov – bežný účet obce 3612612001/5600
- PRIMA Bardejov – sociálny fond 3612611006/5600
- PRIMA Bardejov – úverový účet 3612611009/5600
- PRIMA Bardejov – depozitný účet 3612617005/5600
- PRIMA Bardejov – rezervný fond 3612616002/5600

a čerpanie z uvedených účtov za III. štvrťrok 2013.

Výsledok kontroly:

Predmetom kontroly boli účtovné doklady obce Richvald.

Obec Richvald hospodári na základe schváleného rozpočtu obce ako aj na základe programového rozpočtu na kalendárny rok 2013.

Pokladničná kniha, kniha faktúr a ostatné účtovné doklady sú vedené v súlade so zákonom č. 431/2002 o účtovníctve a zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách.

Finančné doklady sú usporiadané veľmi prehľadne. Každý účtovný prípad je dôsledne zdokumentovaný potrebnými dokladmi. Príjmové a výdavkové doklady sú predbežne kontrolované starostkou obce a vyznačeným predbežnej kontroly.

Uznesenia prijaté na zasadaní obecného zastupiteľstva boli starostkou obce Ing. Annou Folťovou podpísané.

Finančné zostatky na účtoch obce k III. štvrťrok 2013:

PRIMA 3612612001/5600	123 302,11 €
PRIMA 3612610006/5600 - SF	118,46 €
PRIMIA 3612617005/5600 – DEP.....	0 €
PRIMA 3612616002/5600	10 625,67 €
PRIMA 3612613004/5600	0,00 €

PRIMA 3612611009/5600	- 102 544,88 €
Zostatok v pokladni k 30.9.2013 -	1 592,99 €

Príjmy rozpočtu za kontrolované obdobie:

	€
- Výnos dane z príjmov pre územnú samosprávu	134 991,62
- Daň z pozemkov	16 454,52
- Daň zo stavieb	3 423,31
- Daň z bytov a nebytových priestorov	38,86
- Poplatok za psa	432,00
- Za zber kom.odpadu	7 235,38
- Z prenajatých pozemkov	113,94
- Z prenajatých budov a priestorov	2 938,76
- Z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení	12,00
- Ostatné poplatky správne a miestne poplatky	581,50
- Porušenie predpisov	10,00
- Príjmy a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb	3 701,23
- Príjmy za MŠ a ŠKD	534,00
- Úroky z účtov	123,11
- Z refundácii -	2 217,97
. Z refundácii remesla.....	1 969,47
- z refundácii – remesla	892,11
- z refundácii	1 761,49
- Zo ŠR na školstvo	46 621,00
- Zo ŠR- MŠ/predškoláci	933,00
- Zo ŠR – školské potreby	182,60
- Zo štátneho rozpočtu vzdelávacie poukazy	452,00
- KŠÚ dotácia soc. slabým	333,00
- ÚPSV a R – chránené dielne	3 678,79
- Zo ŠR na cestnú infraštruktúru	1 379,77
- Zo štátneho rozpočtu – strava HN	619,90
- Zo ŠR – doprava	50,28
- Zo ŠR – decentralizačná dotácia	242,04
- Zo ŠR – rodinné prídavky	253,54

Príjmy bežného rozpočtu 232 177,19 €

- Kapitálový rozpočet.....	43 650,00
- finančné operácie	23 611,93
- nerozpočtované príjmy.....	245,59

Príjmy spolu..... 299 684,70 €

Výdavky za kontrolované obdobie:

- Obec	58 952,62
- Finančná a rozpočtová oblasť	231,80
- Transakcie verejného dlhu (úroky z úveru)	6 693,93
- Ochrana pred požiarmi	1 962,84

- Cestná doprava	11 767,91
- Viacúčelové rozvojové projekty	5 762,07
- Nakladanie s odpadmi	7 826,76
- Ochrana prírody a krajiny	2 064,72
- Verejné osvetlenie	2 827,97
- Kultúrne služby	3 449,86
- Knižnice	336,10
- Ostatné kultúrne služby vrátane KSB	8 810,12
- Vysielacie a vydavateľské služby.....	1 247,88
- Náboženské a iné spoločenské služby	465,70
- Ďalšie sociálne služby – staroba	440,18
- Dávky sociálnej pomoci	172,84

Výdavky bežného rozpočtu110 013,30 €

- Kapitálové výdavky	25 170,23
- finančné operácie –	12 600,00
- nerozpočtované	7 510,88

Výdavky spolu 155 194,41 €
Výdavky na ZŠ 48 458,00

Zistenia kontroly:

Kontrolou bolo zistené, že účtovné doklady sú spracované veľmi precízne. Pokladničné doklady sú pripojené, veľmi prehľadne usporiadané. Taktiež ako príloha je doložený rozpis položiek, za ktoré dane, poplatky respektíve administratívne úkony bolo zaplatené a kde sa tieto finančné prostriedky majú zúčtovať.

K faktúram je priložený krycí list sú podpísané a je tam vyznačená aj predbežná kontrola.

Dane a poplatky je potrebné čím skôr zinkasovať, aby do polroka boli všetky dane a poplatky vyrovnané.

Pokladničná kniha sa uzatvára k poslednému dňu v mesiaci. K uzávierke pokladne je urobená inventúra zostatku v pokladni.

Obec hospodárení so zverenými finančnými prostriedkami dobre a neboli zistené žiadne nedostatky.

Predbežná kontrola na príjmových, výdavkových dokladoch a na bankových operáciách sa vyznačuje v účtovnom denníku.

V Richvalde, dňa 4.11.2013.

Kontrolórka: Elena Gregová

S obsahom protokolu boli oboznámení poslanci obecného zastupiteľstva
dňa.....